

高雄市政府人事處

會計月報

中華民國111年8月份

主辦會計人員：

會計員邱婉怡

機關長官：

高雄市政府
人事處處長 陳詩鍾(乙)

高雄市政府人事處

歲入累計表

中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					原 預 算 數	合 計		本 月 實 現 數	應 收 數 (3)	
					追 加 (減) 數			截 至 本 月 止 累 計 實 現 數 (2)		
04				0402000000 罰款及賠償收入	-	-	-	28,104	-	28,104
	03			04020120300 賠償收入	-	-	-	28,104	-	28,104
		01		04020120301 一般賠償收入	-	-	-	28,104	-	28,104
07				0702000000 財產收入	-	-	-	2,870	-	19,385
	01			07020120100 財產孳息	-	-	-	2,870	-	2,870
		01		07020120101 利息收入	-	-	-	2,870	-	2,870
	05			07020120500 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	16,515
		01		07020120501 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	16,515
09				0902000000 補助及協助收入	2,680,000	2,680,000	2,680,000	-	-	-764
	01			09020120100 上級政府補助收入	-	-	-	2,679,236	-	-764
		02		09020120102 計畫型補助收入	2,680,000	2,680,000	2,680,000	-	-	-764
12				1202000000 其他收入	-	-	-	1,288,111	-	1,288,878
	02			12020120200 雜項收入	-	-	-	1,288,111	-	1,288,878
		01		12020120201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	427
		10		12020120210 其他雜項收入	-	-	-	427	-	
				經常門合計	2,680,000	2,680,000	2,680,000	1,319,085	-	1,335,603
				總計	2,680,000	2,680,000	2,680,000	4,015,603	-	1,335,603

高雄市政府人事處

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第1頁

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預算數					截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		分配數餘額 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第一預備金	經費流用數	調整待遇準備	合計		本月實現數	應付數(3)	
					追加(減)數	第二預備金	各類員工 待遇準備	預算調整數			截至本月止 累計實現數(2)		備註(預付款)
01				3202012010000 一般行政	80,809,000	-	-44,038	-	80,764,962	64,020,962	6,409,381	-	3,027,164
	01			3202012010100 行政管理	80,809,000	-	-44,038	-	80,764,962	64,020,962	6,409,381	-	3,027,164
		10		100000 人事費	75,015,000	-	-	-	75,015,000	60,950,000	5,578,415	-	2,408,627
					-	-	-	-			58,541,373	-	-
		20		200000 業務費	5,736,000	-	-52,038	-	5,683,962	3,004,962	808,966	-	618,537
					-	-	-	-			2,386,425	-	-
		40		400000 獎補助費	58,000	-	8,000	-	66,000	66,000	22,000	-	-
					-	-	-	-			66,000	-	-
11				3202012110000 綜合性業務及人事人員管理	756,000	-	-	-	756,000	413,000	78,779	-	146,753
					-	-	-	-			266,247	-	-
	01			3202012110100 辦理綜合性業務及人事人員管理	756,000	-	-	-	756,000	413,000	78,779	-	146,753
					-	-	-	-			266,247	-	-
		10		100000 人事費	47,000	-	-	-	47,000	33,000	21,187	-	2,316
					-	-	-	-			30,684	-	-
		20		200000 業務費	583,000	-	-	-	583,000	330,000	57,592	-	94,437
					-	-	-	-			235,563	-	-
		40		400000 獎補助費	126,000	-	-	-	126,000	50,000	-	-	50,000
					-	-	-	-			-	-	-
12				3202012120000 組織及任免遷調考試	414,000	-	-	-	414,000	324,000	29,261	-	184,758
					-	-	-	-			139,242	-	-
	01			3202012120100 辦理機關組織及任審考試分發	414,000	-	-	-	414,000	324,000	29,261	-	184,758
					-	-	-	-			139,242	-	-
		10		100000 人事費	64,000	-	-	-	64,000	44,000	3,380	-	34,864
					-	-	-	-			9,136	-	-
		20		200000 業務費	350,000	-	-	-	350,000	280,000	25,881	-	149,894
					-	-	-	-			130,106	-	-
13				3202012130000 考核獎懲及研習進修	1,260,000	-	-	-	1,260,000	1,118,000	32,709	-	182,190
					-	-	-	-			935,810	-	-
	01			3202012130100 考核獎懲及研習進修	1,260,000	-	-	-	1,260,000	1,118,000	32,709	-	182,190
					-	-	-	-			935,810	-	-
		10		100000 人事費	120,000	-	-	-	120,000	105,000	5,233	-	72,243
					-	-	-	-			32,757	-	-
		20		200000 業務費	640,000	-	-100,000	-	540,000	413,000	27,476	-	109,947
					-	-	-	-			303,053	-	-

高雄市政府人事處

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第2頁

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數					截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		分配數餘額 (4)=(1)-(2)- (3)
					原預算數	第一預備金	經費流用數	調整待遇準備	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					追加(減)數	第二預備金	各類員工 待遇準備	預算調整數			截至本月止 累計實現數(2)		備註(預付款)
			40	400000 獎補助費	500,000	-	100,000	-	600,000	600,000	-	-	
					-	-	-	-		600,000	-	-	
14				3202012140000 待遇福利及退休撫卹	2,718,000	-	-	-	2,718,000	1,648,000	49,863	1,057,189	
					-	-	-	-		590,811	-	311,354	
	01			3202012140100 待遇福利及退休撫卹	2,718,000	-	-	-	2,718,000	1,648,000	49,863	1,057,189	
					-	-	-	-		590,811	-	311,354	
			10	100000 人事費	43,000	-	-	-	43,000	33,000	15,984	2,851	
					-	-	-	-		30,149	-	-	
			20	200000 業務費	655,000	-	-	-	655,000	422,000	33,879	219,984	
					-	-	-	-		202,016	-	-	
			40	400000 獎補助費	2,020,000	-	-	-	2,020,000	1,193,000	-	834,354	
					-	-	-	-		358,646	-	311,354	
15				3202012150000 住宅輔貸	876,000	-	-	-	876,000	622,000	8,658	570,872	
					-	-	-	-		51,128	-	-	
	01			3202012150100 公教人員住宅輔貸	876,000	-	-	-	876,000	622,000	8,658	570,872	
					-	-	-	-		51,128	-	-	
			20	200000 業務費	766,000	-	-	-	766,000	536,000	733	528,132	
					-	-	-	-		7,868	-	-	
			40	400000 獎補助費	110,000	-	-	-	110,000	86,000	7,925	42,740	
					-	-	-	-		43,260	-	-	
98				3202012980000 第一預備金	95,000	-	-	-	95,000	-	-	-	
					-	-	-	-		-	-	-	
	01			3202012980100 第一預備金	95,000	-	-	-	95,000	-	-	-	
					-	-	-	-		-	-	-	
			60	600000 預備金	95,000	-	-	-	95,000	-	-	-	
					-	-	-	-		-	-	-	
				經常門合計	86,928,000	-	-44,038	-	86,883,962	68,145,962	6,608,651	5,168,926	
					-	-	-	-		62,977,036	-	311,354	
01				3202012010000 一般行政	2,813,000	-	44,038	-	2,857,038	2,857,038	-	764	
					-	-	-	-		2,856,274	-	-	
	01			3202012010100 行政管理*	2,813,000	-	44,038	-	2,857,038	2,857,038	-	764	
					-	-	-	-		2,856,274	-	-	
			30	300000 設備及投資*	2,813,000	-	44,038	-	2,857,038	2,857,038	-	764	
					-	-	-	-		2,856,274	-	-	
14				3202012140000 待遇福利及退休撫卹	80,000	-	-	-	80,000	80,000	-	-	
					-	-	-	-		80,000	-	-	

高雄市政府人事處

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第3頁

款	項	目	節	代號及名稱	預算數				截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		分配數餘額 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第一預備金	經費流用數	調整待遇準備		合計	本月實現數	
					追加(減)數	第二預備金	各類員工 待遇準備	預算調整數			截至本月止 累計實現數(2)	備註(預付款)
	01			3202012140100 待遇福利及退休撫卹*	80,000	-	-	-	80,000	80,000	-	-
					-	-	-	-		80,000	-	-
		40		400000 獎補助費*	80,000	-	-	-	80,000	80,000	-	-
					-	-	-	-		80,000	-	-
				資本門合計	2,893,000	-	44,038	-	2,937,038	2,937,038	-	764
					-	-	-	-		2,936,274	-	-
				經資門合計	89,821,000	-	-	-	89,821,000	71,083,000	-	5,169,690
					-	-	-	-		65,913,310	-	311,354
03				7602012030000 公務人員退休及撫卹給付	1,163,081,561	-	-	-	1,163,081,561	1,163,081,561	-	-
					-	-	-	-		1,163,081,561	-	-
	01			7602012030100 公務人員退休及撫卹給付	1,163,081,561	-	-	-	1,163,081,561	1,163,081,561	-	-
					-	-	-	-		1,163,081,561	-	-
		10		100000 人事費	9,431,692	-	-	-	9,431,692	9,431,692	-	-
					-	-	-	-		9,431,692	-	-
		40		400000 獎補助費	1,153,649,869	-	-	-	1,153,649,869	1,153,649,869	-	-
					-	-	-	-		1,153,649,869	-	-
05				8902012050000 公務人員各項補助	354,950	-	-	-	354,950	354,950	-	-
					-	-	-	-		354,950	-	-
	01			8902012050100 公務人員各項補助	354,950	-	-	-	354,950	354,950	-	-
					-	-	-	-		354,950	-	-
		10		100000 人事費	354,950	-	-	-	354,950	354,950	-	-
					-	-	-	-		354,950	-	-
				統籌科目合計	1,163,436,511	-	-	-	1,163,436,511	1,163,436,511	-	-
					-	-	-	-		1,163,436,511	-	-
				總計	1,253,257,511	-	-	-	1,253,257,511	1,234,519,511	-	5,169,690
					-	-	-	-		1,229,349,821	-	311,354

高雄市政府人事處

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	辦理綜合性業務及人事人員管理	辦理機關組織及任審考試分發	考核獎懲及研習進修
1000 人事費	58,541,373	30,684	9,136	32,757
1015 法定編制人員待遇	39,737,959			
1025 技工及工友待遇	2,366,471			
1030 獎金	12,681,643			
1035 其他給與	477,353			
1040 加班值班費	213,847	30,684	9,136	32,757
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金				
1055 保險	3,064,100			
2000 業務費	2,386,425	235,563	130,106	303,053
2009 通訊費	39,946	9,280	4,981	12,710
2018 資訊服務費	584,625			
2024 稅捐及規費	42,858			
2027 保險費	12,609			
2033 臨時人員酬金	1,068,046			
2036 按日按件計資酬金		50,200	17,000	44,000
2051 物品	23,505	5,469	39,635	73,231
2054 一般事務費	370,003	155,526	39,005	133,732
2063 房屋建築養護費	5,850		26,400	31,020
2066 車輛及辦公器具養護費	32,849			
2072 國內旅費		15,088	3,085	8,360
2084 短程車資	12,504			
2093 特別費	193,630			
3000 設備及投資	2,856,274			
3030 資訊軟硬體設備費	2,814,274			
3035 雜項設備費	42,000			
4000 獎補助費	66,000			600,000
4040 對國內團體之捐助				
4060 對公保軍保及退撫基金之補助及挹注				
4075 差額補貼				
4085 獎勵及慰問	66,000			
4090 其他補助及捐助				600,000
合計	63,850,072	266,247	139,242	935,810

高雄市政府人事處

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	待遇福利及退休撫卹	公教人員住宅輔貸	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	30,149		9,431,692	354,950	68,430,741
1015 法定編制人員待遇					39,737,959
1025 技工及工友待遇					2,366,471
1030 獎金			36,038		12,717,681
1035 其他給與				354,950	832,303
1040 加班值班費	30,149				316,573
1045 退休退職給付			5,524,572		5,524,572
1050 退休離職儲金			3,871,082		3,871,082
1055 保險					3,064,100
2000 業務費	202,016	7,868			3,265,031
2009 通訊費	12,987				79,904
2018 資訊服務費					584,625
2024 稅捐及規費					42,858
2027 保險費					12,609
2033 臨時人員酬金					1,068,046
2036 按日按件計資酬金	28,500				139,700
2051 物品	16,855				158,695
2054 一般事務費	114,294	7,868			820,428
2063 房屋建築養護費	26,400				89,670
2066 車輛及辦公器具養護費					32,849
2072 國內旅費	2,980				29,513
2084 短程車資					12,504
2093 特別費					193,630
3000 設備及投資					2,856,274
3030 資訊軟硬體設備費					2,814,274
3035 雜項設備費					42,000
4000 獎補助費	438,646	43,260	1,153,649,869		1,154,797,775
4040 對國內團體之捐助	438,646				438,646
4060 對公保軍保及退撫基金之補助及挹注			844,092,750		844,092,750
4075 差額補貼		43,260	309,557,119		309,600,379
4085 獎勵及慰問					66,000
4090 其他補助及捐助					600,000
合計	670,811	51,128	1,163,081,561	354,950	1,229,349,821

高雄市政府人事處

繳付公庫數分析表

中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	4,015,603	0	0	0	0	0	0	0	4,015,603
本年度	4,015,603	0	0	0	0	0	0	0	4,015,603
04030100 一般賠償收入	28,104	0	0	0	0	0	0	0	28,104
07010100 利息收入	2,870	0	0	0	0	0	0	0	2,870
07050100 廢舊物資售價	16,515	0	0	0	0	0	0	0	16,515
09010200 計畫型補助收入	2,679,236	0	0	0	0	0	0	0	2,679,236
12020100 收回以前年度歲出	427	0	0	0	0	0	0	0	427
12021000 其他雜項收入	1,288,451	0	0	0	0	0	0	0	1,288,451

高雄市政府人事處

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	1,229,349,821	311,354	0	0	150,000	0	0	0	0	2,679,236	1,227,131,939	4,708,336
本年度	1,229,349,821	311,354	0	0	150,000	0	0	0	0	0	1,229,811,175	4,708,336
一、本年度經費	65,913,310	311,354	0	0	150,000	0	0	0	0	0	66,374,664	4,708,336
0132010100 行政管理	60,993,798	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	61,143,798	2,877,164
0132010100* 行政管理	2,856,274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,856,274	764
0132110100 辦理綜合性業務及人事人 員管理	266,247	0	0	0	0	0	0	0	0	0	266,247	146,753
0132120100 辦理機關組織及任審考試 分發	139,242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,242	184,758
0132130100 考核獎懲及研習進修	935,810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	935,810	182,190
0132140100 待遇福利及退休撫卹	590,811	311,354	0	0	0	0	0	0	0	0	902,165	745,835
0132140100* 待遇福利及退休撫卹	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000	0
0132150100 公教人員住宅輔貸	51,128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51,128	570,872
二、統籌科目	1,163,436,511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,163,436,511	0

高雄市政府人事處

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,163,081,561	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,163,081,561	0
0989050100 公務人員各項補助	354,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	354,950	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,679,236	-2,679,236	0
11002012320101203001 本府110年推動差勤管 理電子化計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,679,236	-2,679,236	0

高雄市政府人事處

平衡表

中華民國111年8月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	25,494,378	負債	10,339,368
流動資產	16,754,465	流動負債	10,240,968
專戶存款	8,239,364	應付代收款	5,558,558
零用金	150,000	其他應付款	4,082,410
其他應收款	9,638,747	預收其他政府款	600,000
備抵呆帳－其他應收款	-1,585,000	其他負債	98,400
預付款	311,354	存入保證金	98,400
固定資產	2,158,249	淨資產	15,155,010
機械及設備	5,920,551	資產負債淨額	15,155,010
累計折舊－機械及設備	-4,546,283	資產負債淨額	15,155,010
交通及運輸設備	3,299,019		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,646,065		
雜項設備	1,468,137		
累計折舊－雜項設備	-1,337,110		
無形資產	1,846,664		
電腦軟體	1,846,664		
其他資產	4,735,000		
暫付款	4,735,000		
合 計	25,494,378	合 計	25,494,378
備 註		備 註	
保管有價證券		－應付保管有價證券	－
保管品		－應付保管品	－
保證品		－應付保證品	－
債權憑證		－待抵銷債權憑證	－

註：

資產負債淨額於上年度結轉數4,729,342元與本年度截至8月數15,155,010元之增減變動金額10,425,668元，原因如下：

- (1)本年度截至8月31日收支餘絀-263,075元。
- (2)審計機關修正決算淨增(減)數0元。
- (3)退還以前年度歲入繳庫數0元。
- (4)註銷以前年度應收(付)款及保留數0元。
- (5)其他之項目10,688,743元(8月沖轉承接輔購基金-其他應收款金額1,092,754元)。

高雄市政府人事處

收入支出表

中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,003,601	1,231,147,542
公庫撥入數	7,684,516	1,227,131,939
罰款及賠償收入	28,104	28,104
財產收益	2,870	19,385
補助及協助收入	0	2,679,236
其他收入	1,288,111	1,288,878
支出	9,108,656	1,231,410,617
繳付公庫數	1,319,085	4,015,603
人事支出	6,704,864	68,430,741
業務支出	954,527	3,265,031
獎補助支出	29,925	1,154,797,775
財產損失	0	7,601
折舊、折耗及攤銷	100,255	893,866
收支餘絀	-105,055	-263,075

高雄市政府人事處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	5,860,626	-4,263,914	1,255,038	1,195,113	-282,369	1,374,268
交通及運輸設備	3,942,019	-3,270,211	42,000	685,000	624,146	652,954
雜項設備	1,468,137	-1,293,508	0	0	-43,602	131,027
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	11,270,782	-8,827,633	1,297,038	1,880,113	298,175	2,158,249
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,286,193	0	1,559,236	1,998,765	0	1,846,664
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	2,286,193	0	1,559,236	1,998,765	0	1,846,664
合 計	13,556,975	-8,827,633	2,856,274	3,878,878	298,175	4,004,913

備註：

一、本年度成本變動增加數合計2,856,274元＝設備及投資預算執行增加數177,038元＋其他（墊付案辦理轉正）2,679,236元。

二、其他2,679,236元，說明如下：

1. 機械及設備1,120,000元：係墊付案辦理轉正。

2. 電腦軟體1,559,236元：係墊付案辦理轉正。

高雄市政府人事處
預算執行與會計收支對照表
 中華民國111年1月1日至111年8月31日

頁數：第1頁
 單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	4,015,603	1,227,131,939	1,231,147,542	收入
		1,227,131,939	1,227,131,939	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	28,104		28,104	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入	19,385		19,385	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	2,679,236		2,679,236	補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	1,288,878		1,288,878	其他收入
歲出	1,229,349,821	2,060,796	1,231,410,617	支出
		4,015,603	4,015,603	繳付公庫數
人事費	68,430,741		68,430,741	人事支出
業務費	3,265,031		3,265,031	業務支出
獎補助費	1,154,797,775		1,154,797,775	獎補助支出
設備及投資	2,856,274	-2,856,274		
		7,601	7,601	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		893,866	893,866	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-1,225,334,218	1,225,071,143	-263,075	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	差異原因：1. 公庫撥入數詳公庫撥入數分析表。 2. 繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。 3. 設備及投資-2,856,274=-本年度設備及投資執行金額-2,856,274元(預算執行金額177,038元及墊付案轉正2,679,236元所致)。4. 財產損失7,601元=報廢交通及運輸設備6,850元(原值685,000元，累計折舊678,150元)+報廢機械及設備751元(原值75,113元，累計折舊74,362元)。5. 折舊、折耗及攤銷893,866元=本年度提列固定資產折舊454,337元+無形資產攤銷439,529元。			